

ΔΟΜΙΚΗ ΞΑΝΘΗΣ Α.Ε.
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 Α.Μ. ΑΕ 34978/66/Β/96/003
 16η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1/1 - 31/12/2012)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2012	Ποσά προηγ. χρήσεως 2011
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ.Υπόλοιπο	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ.Υπόλοιπο			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	111.845,03	55.712,07	56.132,96	106.279,56	37.567,22	68.712,34	Ι. ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							(517.000 μετοχές των 2,00 Ευρώ)		
II. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ							1.Καταβλημένο	1.034.000,00	1.551.000,00
1.Γήπεδα-Οικόπεδα	100.064,41	0,00	100.064,41	100.064,41	0,00	100.064,41	III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗΣ ΕΠΙΧ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
3.Κτίρια & τεχνικά έργα	1.415.891,80	1.120.932,01	294.959,79	1.403.522,70	1.093.815,69	309.707,01	2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας		
4.Μηχ/τα-τεχν.εγκ/σεις-λοιπός μηχ.εξ.	1.393.780,16	1.022.508,74	371.271,42	1.364.121,33	967.128,12	396.993,21	Λοιπών περιουσιακών στοιχείων	8.658,40	0,00
5.Μεταφορικά μέσα	455.272,93	435.327,08	19.945,85	455.272,93	409.475,69	45.797,24	3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού	85.591,37	85.591,37
6.Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	107.057,28	105.508,98	1.548,30	102.563,38	101.995,82	567,56		94.249,77	85.591,37
7.Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκ/λές	5.475,00	0,00	5.475,00	0,00	0,00	0,00	IV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
	3.477.541,58	2.684.276,81	793.264,77	3.425.544,75	2.572.415,32	853.129,43	1.Τακτικό αποθεματικό	448.951,85	448.951,85
III. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ & ΆΛΛΕΣ ΜΑΚΡ/ΣΜΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ							4.Έκτακτα αποθεματικά	911.445,16	119.925,43
1.Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις		782.669,72			770.169,72		5.Αφορ.αποθ.ειδικών διατάξεων νόμων	398.818,44	1.190.338,17
Μείον: Οφειλόμενες δόσεις		0,00	782.669,72		250.000,00	520.169,72		1.759.215,45	1.759.215,45
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			4.888,90			4.888,90	V. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ		
			787.558,62			525.058,62	Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	1.216.500,62	1.157.419,79
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓII+ΓIII)			1.580.823,39			1.378.188,05	ΣΥΝΟΛΟ ΙΔ.ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΙ+ΑΙV+ΑV)	4.103.965,84	4.553.226,61
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
I. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ							2. Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00
2. Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή			5.922,76			5.922,76	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
3.Παραγωγή σε εξέλιξη			147.000,00			399.000,00	I. ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
4.Πρώτες & βοηθ.ύλες,υλικά συσκευασίας αναλώσιμα υλικά, ανταλλακτικά			337.178,40			48.825,72	2. Δάνεια τραπεζών	0,00	0,00
			490.101,16			453.748,48	II.ΒΡΑΧ/ΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ							1. Προμηθευτές	893.842,76	199.794,51
1. Πελάτες			2.139.792,47			2.038.877,21	2α.Εππαγές πληρωτέες	657.320,12	315.698,89
3 α.Εππαγές εισπρακτέες			412.206,00			20.000,00	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	134.818,64	32.653,01
11. Χρεώστες διάφοροι			635.939,59			416.151,27	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	25.368,35	33.565,66
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκ. κ πιστ.			30.000,00			30.000,00	7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	0,00	58.335,06
			3.217.938,06			2.505.028,48	10. Μερίσματα πληρωτέα	294,75	370.294,75
IV.ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ							11. Πιστωτές διάφοροι	745.445,31	0,00
1.Ταμείο			21.192,31			44.833,81		2.457.089,93	1.010.341,88
3.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			1.184.881,48			1.091.862,59	ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (ΓI+ΓII)	2.457.089,93	1.010.341,88
			1.206.073,79			1.136.696,40	Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ.ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦ.ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			4.914.113,01			4.095.473,36	1.Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0,00	2.174,82
E.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ.ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Β + Γ + Δ)	6.561.055,77	5.565.743,31
1.Έξοδα επομένων χρήσεων			9.875,00			20.440,00	ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
2.Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			111,41			2.929,56	2.Πιστ.λογ.εγγυήσεων & εμπτρ.ασφαλειών	1.518.039,79	4.611.125,50
			9.986,41			23.369,56	4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	41.946,03	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (β+Γ+Δ+E)			6.561.055,77			5.565.743,31			
ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ									
2.Χρεωστ.λογ.εγγυήσεων & εμπτρ.ασφαλειών			1.518.039,79			4.611.125,50			
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			41.946,03			0,00			

Σημείωση Η τελευταία αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων, βάσει των διατάξεων του Ν.2065/92, έγινε στις 31/12/2012.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ - 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1/1 - 31/12/2012)	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011		ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2012	Ποσά προηγ. χρήσεως 2011
I. Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως					Καθαρά αποτ/τα (ζημίες) χρήσεως	104.004,65	-312.300,63
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		5.184.602,62		1.557.560,48	(+)Υπόλοιπο κερδών προηγ.χρήσεως	1.157.419,79	1.464.686,89
Μείον: Κόστος πωλήσεων		4.775.006,58		1.549.466,57	(-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προ.χρήσεων	40.996,54	0,00
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως		409.596,04		8.093,91	Σύνολο	1.220.427,90	1.152.386,26
Πλέον άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		24.059,97		18.991,21	Μείον : 1.Φόρος εισοδήματος	0,00	0,00
Σύνολο		433.656,01		27.085,12	2.Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτ.κόστος φθί	3.927,28	-5.033,53
ΜΕΙΟΝ :1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	195.131,81		226.190,78		Κέρδη προς διάθεση	1.216.500,62	1.157.419,79
2. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	83.627,92		96.938,90		Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
Μερικά αποτ/τα (ζημίες) εκμ/σεως		154.896,28		296.129,68	1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	0,00
ΠΛΕΟΝ :				296.129,68	2. Μερίσματα πληρωτέα από κέρδη χρήσεως	0,00	0,00
1.Έσοδα συμμετοχών	3.763,94		3.556,15		2α.Μερίσματα πληρωτέα από κέρδη προηγ. χρήσεως	0,00	0,00
2.Έσοδα χρεωγράφων	0,00		0,00		8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	1.216.500,62	1.157.419,79
3.Κέρδη πωλήσεως συμμ. & χρεογραφ.	0,00		0,00			1.216.500,62	1.157.419,79
4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	3.223,64	6.987,58	31.041,42	34.597,57			
Μείον : 3.Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		56.810,05		31.630,94			
Ολικά αποτ/τα (ζημίες) εκμ/σεως		105.073,81		293.077,93			
II.ΠΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτ/τα							
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	3,30		98,91				
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00		0,00				
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	0,00	3,30	0,00	98,91			
Μείον:							
1.Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	1.072,46		6.579,98				
2. Έκτακτες ζημίες	0,00		12.741,63				
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	1.072,46	-1.069,16	19.321,61			
Οργανικά & έκτακτα απ/τα (ζημίες)			104.004,65				
ΜΕΙΟΝ : Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	130.005,94		166.050,28				
Μείον : Οι από αυτές ενσωμ. στο λειτουργικό κόστος	130.005,94		0,00	166.050,28			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠ/ΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣ.ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ			104.004,65				

**Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
 Προς τους Μετόχους της Εταιρείας " ΔΟΜΙΚΗ ΞΑΝΘΗΣ Α.Ε."**

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας " ΔΟΜΙΚΗ ΞΑΝΘΗΣ Α.Ε." που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. **Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις.** Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42^α έως και 43^α του κωδ.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. **Ευθύνη του Ελεγκτή.** Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης. **Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη.** Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής θέματα: **1)** Στο λογαριασμό «Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις» ποσού ευρώ 782.669,72 απεικονίζεται η αξία κτήσεως συμμετοχών επτά κοινοπραξιών των οποίων οι οικονομικές καταστάσεις τους δεν ελέγχονται από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές. Η αποτίμηση των συμμετοχών αυτών έγινε στην αξία κτήσεως και όχι στην εσωτερική λογιστική αξία, που προκύπτει από τον νόμιμο συνταγμένο τελευταίο ισολογισμό των ανωτέρω εταιρειών. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1920 και ΕΓΛΣ), δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη υποτίμησης των συμμετοχών αυτών για την προκύπτουσα διαφορά ποσού ευρώ 298.000, με συνέπεια η αξία του λογαριασμού αυτού, τα Ίδια Κεφάλαια και τα αποτελέσματα της τρέχουσας χρήσεως να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα. **2)** Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1920 και ΕΓΛΣ) δεν σχηματίζεται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012, το συνολικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε ευρώ 23.000, με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά 23.000 ευρώ, τα Ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 23.000 και τα αποτελέσματα χρήσεως αυξημένα κατά 2.000 ευρώ. **3)** Στους λογαριασμούς των απαιτήσεων περιλαμβάνονται και απαιτήσεις επίδικες και σε καθυστέρηση συνολικού ποσού 400.000,00 €. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από τον κωδ. Ν. 2190/1920 και το ΕΓΛΣ, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη. Κατά την εκτίμησή μας για την κάλυψη ζημιών από τη μη ρευστοποίηση μέρους των απαιτήσεων αυτών έπρεπε να είχε σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού ευρώ 200.000,00. Λόγω του μη σχηματισμού της πρόβλεψης αυτής, η αξία των απαιτήσεων και τα ίδια κεφάλαια εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα. **3)** Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσαυξήσεις σε σχέση με τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις 2010 και 2012. **Γνώμη με Επιφύλαξη.** Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας "ΔΟΜΙΚΗ ΞΑΝΘΗΣ Α.Ε." κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012, και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42^α έως και 43^α του κωδ.Ν. 2190/1920. **Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων.** Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43^α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920



ΔΙΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.Ο.Ε.Λ.
 Α.Μ. ΣΟΕΛ 111
 Πατησίων 81 Αθήνα 10434

Αθήνα, 27 Μαΐου 2013
 Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΔΗΜΗΤΡΗΣ Ν. ΠΑΠΠΑΣ
 Α.Μ. ΣΟΕΛ 14391